

(上接A34版)

上市公司未来业务定位和发展战略均以床寝、软装及酒店家具产品的研发、生产和销售业务为主,整体定位和发展战略不会发生变化。虽然近年来国内经济增速有所放缓,但家具行业整体保持平稳健康增长,家具品牌企业影响力进一步凸现,新渠道和新产品的出现不断推动家具行业向前发展。

另一方面,根据生命周期理论,文化传媒领域作为新兴产业正处于生命周期的成长期,而传统家具、床寝制造业已处于生命周期的成熟期,考虑到国内经济增速回落,房地产行业增速等宏观经济环境变化有可能给家具行业的经营带来冲击,进而影响到上市公司经营业绩的稳定性,上市公司单一广告营销与产品制造模式面临诸多困境,上市公司亟须求变,拟利用传统行业哺育未来新兴行业,未雨绸缪,拓展新兴业务领域。

鉴于此,喜临门集团在大力发展未来业务、保持现有竞争力的基础上,通过并购绿城传媒开拓文化传媒业务,建立新的业绩增长点,平滑传统床寝、家具业务未来可能面临的业绩波动;如后续文化传媒行业持续快速发展且自身盈利能力较强,与上市公司可以产生协同效应或其他文化传媒标的企业或投资机构,上市公司亦不排除在稳健发展、审慎判断的基础上进一步开拓、拓展文化传媒业务,在实现以文化促品牌、以品牌促业务、大力发展床寝家具传统业务的基础上进一步开拓文化传媒业务,增加盈利增长点。

三、本次交易对喜临门集团支付现金的方式购买周伟成、兰江持有的绿城传媒100%的股权,本次交易前,喜临门未持有绿城传媒的股权。本次交易完成后,绿城传媒将成为喜临门的全资子公司。

(一)交易对方

本次重大资产购买交易的交易对方为自然人周伟成和兰江。

(二)拟购买标的资产

本次重大资产购买的交易标的为周伟成、兰江持有的绿城传媒100%的股权。

(三)标的资产的评估及定价

本次交易聘请的评估机构为2014年12月31日,评估机构坤元资产评估有限公司对标的资产进行了评估。经坤元评估的评估结论,标的资产的评估值为72,015.64万元。交易双方经友好协商将交易价格确定为72,000万元。

(四)本次交易中的支付方式

各方同意,绿城传媒股权转让款以现金方式支付,并按以下约定分三期支付:

第一期:喜临门于《股权转让协议》生效之日起20日内,向周伟成、兰江指定收款账户支付的股权转让支付价款的20%(即人民币14,400万元),并于交割日后20个工作日内,向周伟成、兰江指定收款账户支付的股权转让支付价款的40%(即人民币14,400万元);

第二期:喜临门应于交割日起六个月内,向周伟成、兰江指定收款账户支付的股权转让支付价款的30%(即人民币21,600万元)。周成、兰江承诺,应自喜临门将按30%标的股权转让支付价款支付至其银行账户后10个月内将其银行账户的资金全部用于从二级市场增持喜临门股票,以共管理权上市公司(含利息收益)增持的喜临门股票自锁定,自利权义务履行完毕之日后方可解锁。

第三期:剩余30%股权转让价款在利润承诺期间分三次支付,喜临门分别在利润承诺期间中每年度末的绿城传媒《专项审计报告》出具后10日内向周伟成、兰江指定的收款账户支付10%的股权受让款,即人民币7,200万元;《专项审计报告》出具后绿城传媒《股权转让协议》及相关补充协议中规定的补偿金额,如利润承诺期间中每年度末的净利润未达到当期承诺净利润(且累计未达标)的,周伟成、兰江应在当期报告披露之日起10日内,以书面方式向周伟成、兰江上述通知一起发出,即构成周伟成、兰江不可撤销的补偿义务。

(五)本次交易中的利益保护措施

根据《上市公司并购重组管理办法》,本次交易的《股权转让协议》,主要补偿原则如下:

1.利润补偿期间

本次交易的利润补偿期间为本次重组实施完毕(以上上市公司公告的实施完成公告为准)当年起的连续三个会计年度,即:如果本次重组于2015年度实施完毕,周伟成、兰江对喜临门承诺的利润补偿期间为2015年度、2016年度、2017年度;如果本次重组于2016年度实施完毕,周伟成、兰江对喜临门承诺的利润补偿期间为2016年度、2017年度、2018年度;以此类推。

根据绿城传媒的估值测算,周伟成、兰江向喜临门承诺,绿城传媒于2015、2016、2017三个会计年度经审计的净利润分别不低于7,850万元、9,200万元、12,000万元。若本次重组未能在此期限内实施完毕,则周成、兰江的利润补偿期间自实施完毕之日起顺延,且周成、兰江承诺的净利润不得低于《评估报告》中载明的相应会计年度的预测净利润数),同时由相关各方另行签署补充协议。

其中,上述“净利润”指经具有证券业务资格的会计师事务所出具的合并报表范围内扣除经常损益的归属于上市公司股东的净利润。

3.利润补偿的方式

根据《上市公司并购重组管理办法》,如绿城传媒在利润补偿期间内任一会计年度的当年期末实际净利润累计数未能达到当年期末承诺净利润数,则喜临门应在该年度的年度报告披露之日起10日内,以书面方式向周伟成、兰江上述通知一起发出,即构成周伟成、兰江不可撤销的补偿义务。

周伟成、兰江在该年度应补偿金额的计算方式如下:

当期应补偿金额=(截至当期期末的承诺净利润累计数-截至当期期末的实际净利润累计数)/利润补偿期间内的承诺净利润总额+标的股权转让价款-已补偿金额

在计算任一会计年度的当期应补偿金额时,若当年应补偿金额小于零,则按零取值,已经补偿的金额不再冲回。

4.利润补偿顺序

对于当期应补偿金额,应优先从喜临门尚未向周成、兰江支付的标的股权转让价款中扣减;扣减后不足以补偿的,则以喜临门当年的现金向喜临门进行补偿。

如仍不足以补偿的,则周成、兰江应当以其于其银行账户内资金增持的上市公司股份(如有)进行补偿。

当期应补偿股份数量按以下方式计算:

当期应补偿股份数量=(当期应补偿现金金额-上市公司从未向支付的股权转让价款中扣减的金额-当期已用其银行账户内资金支付补偿金额)/周成、兰江以其银行账户内资金增持上市公司股票的股票购买均价。

其中,周成、兰江以其银行账户内资金增持上市公司股票的股票购买均价=周成、兰江以其银行账户内资金增持上市公司股票的资金总额/周成、兰江以其银行账户内资金增持上市公司股票的数量。

如果利润补偿期间内上市公司发生除权、除息事项,则当期应补偿股份数量作相应调整。

股份支付方式采用股份回购注销方式,即由上市公司回购注销当期应补偿股份,该部分股份不拥有表决权且不具有股利分配的权利。上市公司应在会计师事务所出具《专项审计报告》后40个工作日内召开董事会及股东大会审议关于回购注销当期应补偿股份并注销的相关方案。在上市公司股东大会审议通过该回购注销方案后,上市公司应以人民币1.00元总价定向回购当年应补偿股份,予以注销,且同时履行通知债权人等法律、法规关于减少注册资本的相关程序。交易对方有义务协助上市公司尽快办理该等股份的回购、注销事宜。

如前述补偿后仍不足以全额补偿的,则由周成、兰江以其自有其他资金、资产进行补偿。

5.利润补偿期间届满后的减值测试及补偿

在利润补偿期间届满时,喜临门应聘请具有证券业务资格的会计师事务所对标的公司的股权进行减值测试并出具《减值测试报告》。

根据《减值测试报告》,若标的股权期末减值额-补偿期间内已补偿现金金额(若以股份进行补偿的,按补偿股份按相关约定折算为现金),则减值差额应由周成、兰江按上述利润补偿的原则向上市公司进行补偿。

上述“减值额”为标的股权的初始作价减去标的股权的利润补偿期间届满日评估值并扣除补偿期间内的标的公司股东增资、减资、接受赠与以及利润分配的影响。

周成、兰江将根据其各自转让的标的股权比例承担补偿义务。

6.超额业绩奖励

喜临门同意,在会计师事务所出具的标的公司最后一个利润补偿年度的《专项审计报告》后,将标的公司最后一个利润补偿年度实现净利润与承诺净利润的差额进行对比分析,对于超额实现净利润承诺标的公司(即利润补偿期间最后一个会计年度)实现的净利润累计数与承诺净利润累计数的差额,交易对方有权要求将其+50%的金额,由标的公司以现金方式向周成、兰江指定的现金账户支付且该笔款项在绿城传媒在管理(主要指管理人和核心技术人员)进行奖励,且应在最后一个利润补偿年度《专项审计报告》、《减值测试报告》披露后10个工作日内完成支付。具体奖励方案最后经董事会审议通过确认实施。

(六)本次交易中的资产过渡期间损益归属

根据《股权转让协议》,过渡期间,绿城传媒所产生的收入和利润由喜临门享有;若绿城传媒在过渡期内产生亏损的,则在亏损数经审计确定后十五个工作日内,由周成、兰江按其原持有绿城传媒的股权比例承担100%的现金补偿。

(七)本次交易中的资金往来

根据交易双方《股权转让协议》之约定,上市公司将在协议生效后三年内分二期,多笔向周成、兰江支付交易对价支付,分期购股权。上市公司对于本次重组所需现金支付已有筹措计划和总体安排。

上市公司将以现有自有资金支付第一期30%股权转让价款14.4亿元。同时,上市公司已与多家银行进行了深入的贷款意向沟通,预计将以短期担保方式按照长期银行贷款利率进行贷款支付以完成第一期约20%股权转让支付的支付。

对于后续资金支付需求,除靠自有资金外,上市公司亦可借助资本市场多样的融资方式,视必要采取股权融资等方式进行补充本市场融资。同时,上市公司资信良好,与银行等金融机构保持良好合作,多家银行已向上市公司承诺了合作意向,后续上市公司可继续通过银行贷款方式完成其余款项支付。

同时,上市公司控股股东绍兴华银投资有限公司已出具承诺函,如上市公司无法以自有资金、银行贷款和资本市场融资等方式及时、足额筹集资金完成本次交易的现金支付义务,绍兴华银投资有限公司将采取股份质押融资等方式筹措资金为上市公司提供借款融资,年利率与其股份质押融资成本一致,约在7%-8%左右。

因此,根据本次交易的对价支付安排和上市公司的资金筹措计划,上市公司将主要通过两置资金、银行贷款、资本市场融资等方式完成本次交易的现金支付,其支付上市公司提供资金支持。因此,本次交易不会大幅占用上市公司日常经营资金,不会对上市公司未来生产经营产生重大不利影响,但银行借款及其他股权质押会增加上市公司的财务费用,在一定程度上影响公司利润;如以股权方式融资则会摊薄上市公司每股收益。

(八)股权转让方的税收缴纳义务

本次交易的现金支付安排已充分考虑股权转让方的税收缴纳义务,并在《股权转让协议》第4.1.3条、第12.3条作了明确规定,具体如下:

“受让方于本协议生效之日起20日内,向转让方指定收款账户支付标的股权转让价款中的20%(即14,400万元,专项用于本协议第12.3条所述之税款缴纳),其中周成、兰江支付13,780.00万元,向兰江支付619.2万元。”

“转让方及受让方应于第一期标的股权转让价款中第一款款项支付之日的次日16时向标的公司主管税务机关申报纳税,转让方应当在本次交易经受让方股东大会通过之日起30日内向标的公司主管税务机关缴纳因本次交易而需缴纳的个税所得,且转让方应当向受让方提供本次交易所涉个人所得税的完税证明。”

四、本次交易合同的主要内容

截至本报告签署日,公司与交易对方均已签署了附条件生效的《股权转让协议》及其《补充协议》。

五、本次交易符合《重组管理办法》第十四条规定

(一)符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理、反垄断等法律和行政法规的规定

1.本次交易符合国家产业政策

本次交易的拟购买资产为绿城传媒100%股权,绿城传媒的主营业务为影视剧的制作、发行及衍生业务。参照证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012修订),绿城传媒属于“文化、体育和娱乐业”项下“R89”广播电视和影视制作业。

本次并购符合国家大力发展文化产业、鼓励文化企业通过并购做大做强产业政策;

2009年9月,国务院发布《文化产业振兴规划》(国发[2009]30号),提出加快文化产业的发展,扶持力度、推动跨行业、跨地区企业重组,尽快壮大企业规模,提高集约化经营水平,促进文化领域资源整合与结构调整;鼓励已上市文化企业通过公开增发、定向增发等再融资方式进行并购和重组,迅速做大做强。

2009年10月,文化部发布《文化部关于加快文化产业发展的指导意见》(文产发[2009]36号),指出着力培育一批有实力和竞争力的骨干文化企业在广播、影视、动漫、网络游戏、数字节目制作等领域发挥龙头作用。

2011年3月,《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》提出,要推动文化产业结构调整,支持文化企业上市,为文化产业做大做强、为新增投资进入文化产业提供了便利。

2011年10月,十七届中央六中全会通过了《中共中央关于深化文化体制改革、推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定》,明确提出要“培育一批核心竞争力的国有控股大型文化企业或企业集团,在文化产业和聚集产业方面发挥主导作用”,鼓励有实力的文化企业跨地区、跨行业、跨所有制重组,增强国有文化企业市场竞争力。

2.本次交易符合有关环境保护的法律和行政法规的规定

绿城传媒不属于高能耗、高污染的行业,经营业务不涉及立项、环评等报批事宜,不存在违反国家环境保护相关法律法规的情形。

3.本次交易符合土地管理法律和行政法规的规定

截至本报告签署日,绿城传媒不拥有土地,不涉及土地管理等报批事宜。

4.本次交易不存在违反反垄断法律法规的情形

根据《中华人民共和国反垄断法》的规定,喜临门本次购买绿城传媒100%股权的行为,不构成行业垄断行为。

(二)本次交易不会导致上市公司不符合股票上市条件

本次交易采用支付现金的方式,交易完成后,上市公司股权结构不变,仍将符合《证券法》、《股票上市规则》中规定的上市条件。

(三)本次交易涉及标的资产的定价公允,不存在损害上市公司和股东合法权益的情形

本次交易所涉及标的资产的交易价格以标的资产的评估价值为依据由交易双方协商确定。

本次交易按照相关法律法规的规定进行定价,由上市公司董事会提出方案,并聘请专业的中介机构依据有关规定出具审核、评估、财务顾问等相关报告。

上市公司独立董事关注了本次交易的定价、交易条件和交易完成后上市公司的发展前景,就本次交易发表了独立意见,对本次交易的定价公允性给予认可。

(四)本次交易所涉及的资产权属清晰,资产过户或转移不存在法律障碍,相关债权债务处理合法

本次交易的购买资产为绿城传媒100%股权。经核查绿城传媒工商登记文件,周成持有绿城传媒95.70%的股权,兰江持有绿城传媒4.30%的股权,持有的绿城传媒股权不存在质押担保,亦不存在质押、查封、冻结或其他限制转让等权利受限的情形,在约定期限内办理过户登记手续不存在法律障碍。此外,本次交易对方出具了承诺函确认合法持有绿城传媒的股权,不存在委托持股、信托持股或其他任何第三方的持股或出资不实、质押担保等情形。

本次交易购买的标的资产权属清晰,不涉及债权、债务的处理或变更。

(五)本次交易有利于上市公司增强持续经营能力,不存在可能导致上市公司重组后主要资产为现金或者无具体经营业务的情形

本次交易后,上市公司将持有绿城传媒100%股权,绿城传媒将成为上市公司的全资子公司。本次交易是上市公司实施“品牌领先”战略,提升品牌价值建设链条的第一步。通过本次交易,上市公司可通过绿城传媒与全国主流媒体、新媒体平台建立战略合作关系,为上市公司开拓品牌宣传网络;另一方面,通过并购文化传媒行业,将实现业务转型升级,提升品牌宣传网络;另一方面,通过并购文化传媒行业,将实现业务转型升级,提升品牌宣传网络;另一方面,通过并购文化传媒行业,将实现业务转型升级,提升品牌宣传网络。

六、本次交易有利于上市公司增强持续经营能力,不存在可能导致上市公司重组后主要资产为现金或者无具体经营业务的情形

本次交易是上市公司实施“品牌领先”战略,提升品牌价值建设链条的第一步。通过本次交易,上市公司可通过绿城传媒与全国主流媒体、新媒体平台建立战略合作关系,为上市公司开拓品牌宣传网络;另一方面,通过并购文化传媒行业,将实现业务转型升级,提升品牌宣传网络;另一方面,通过并购文化传媒行业,将实现业务转型升级,提升品牌宣传网络。

七、本次交易有利于上市公司形成健全、有效的法人治理结构

本次交易前,喜临门已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规及中国证监会、上交所的相关规定,在公司章程的框架下,设立了股东大会、董事会、监事会等公司治理和治理的议事规则,并建立了比较完善的内部控制制度,从制度上保证股东大会、董事会和监事会的规范运作和依法履行职责,本次交易不会导致喜临门丧失上市公司的控制权及实际控制人发生变更,上市公司将继续在业务、资产、财务、机构等方面与实际控制人及其关联人保持独立,不存在影响上市公司独立性、损害上市公司和广大投资者利益的情形。

八、本次交易有利于上市公司形成健全、有效的法人治理结构

本次交易前,喜临门已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规及中国证监会、上交所的相关规定,在公司章程的框架下,设立了股东大会、董事会、监事会等公司治理和治理的议事规则,并建立了比较完善的内部控制制度,从制度上保证股东大会、董事会和监事会的规范运作和依法履行职责,本次交易不会导致喜临门丧失上市公司的控制权及实际控制人发生变更,上市公司将继续在业务、资产、财务、机构等方面与实际控制人及其关联人保持独立,不存在影响上市公司独立性、损害上市公司和广大投资者利益的情形。

九、本次交易有利于上市公司形成健全、有效的法人治理结构

本次交易前,喜临门已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规及中国证监会、上交所的相关规定,在公司章程的框架下,设立了股东大会、董事会、监事会等公司治理和治理的议事规则,并建立了比较完善的内部控制制度,从制度上保证股东大会、董事会和监事会的规范运作和依法履行职责,本次交易不会导致喜临门丧失上市公司的控制权及实际控制人发生变更,上市公司将继续在业务、资产、财务、机构等方面与实际控制人及其关联人保持独立,不存在影响上市公司独立性、损害上市公司和广大投资者利益的情形。

十、本次交易有利于上市公司形成健全、有效的法人治理结构

本次交易前,喜临门已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规及中国证监会、上交所的相关规定,在公司章程的框架下,设立了股东大会、董事会、监事会等公司治理和治理的议事规则,并建立了比较完善的内部控制制度,从制度上保证股东大会、董事会和监事会的规范运作和依法履行职责,本次交易不会导致喜临门丧失上市公司的控制权及实际控制人发生变更,上市公司将继续在业务、资产、财务、机构等方面与实际控制人及其关联人保持独立,不存在影响上市公司独立性、损害上市公司和广大投资者利益的情形。

十一、本次交易有利于上市公司形成健全、有效的法人治理结构

本次交易前,喜临门已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规及中国证监会、上交所的相关规定,在公司章程的框架下,设立了股东大会、董事会、监事会等公司治理和治理的议事规则,并建立了比较完善的内部控制制度,从制度上保证股东大会、董事会和监事会的规范运作和依法履行职责,本次交易不会导致喜临门丧失上市公司的控制权及实际控制人发生变更,上市公司将继续在业务、资产、财务、机构等方面与实际控制人及其关联人保持独立,不存在影响上市公司独立性、损害上市公司和广大投资者利益的情形。

十二、本次交易有利于上市公司形成健全、有效的法人治理结构

本次交易前,喜临门已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规及中国证监会、上交所的相关规定,在公司章程的框架下,设立了股东大会、董事会、监事会等公司治理和治理的议事规则,并建立了比较完善的内部控制制度,从制度上保证股东大会、董事会和监事会的规范运作和依法履行职责,本次交易不会导致喜临门丧失上市公司的控制权及实际控制人发生变更,上市公司将继续在业务、资产、财务、机构等方面与实际控制人及其关联人保持独立,不存在影响上市公司独立性、损害上市公司和广大投资者利益的情形。

十三、本次交易有利于上市公司形成健全、有效的法人治理结构

本次交易前,喜临门已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规及中国证监会、上交所的相关规定,在公司章程的框架下,设立了股东大会、董事会、监事会等公司治理和治理的议事规则,并建立了比较完善的内部控制制度,从制度上保证股东大会、董事会和监事会的规范运作和依法履行职责,本次交易不会导致喜临门丧失上市公司的控制权及实际控制人发生变更,上市公司将继续在业务、资产、财务、机构等方面与实际控制人及其关联人保持独立,不存在影响上市公司独立性、损害上市公司和广大投资者利益的情形。

十四、本次交易有利于上市公司形成健全、有效的法人治理结构

本次交易前,喜临门已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规及中国证监会、上交所的相关规定,在公司章程的框架下,设立了股东大会、董事会、监事会等公司治理和治理的议事规则,并建立了比较完善的内部控制制度,从制度上保证股东大会、董事会和监事会的规范运作和依法履行职责,本次交易不会导致喜临门丧失上市公司的控制权及实际控制人发生变更,上市公司将继续在业务、资产、财务、机构等方面与实际控制人及其关联人保持独立,不存在影响上市公司独立性、损害上市公司和广大投资者利益的情形。

十五、本次交易有利于上市公司形成健全、有效的法人治理结构

本次交易前,喜临门已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规及中国证监会、上交所的相关规定,在公司章程的框架下,设立了股东大会、董事会、监事会等公司治理和治理的议事规则,并建立了比较完善的内部控制制度,从制度上保证股东大会、董事会和监事会的规范运作和依法履行职责,本次交易不会导致喜临门丧失上市公司的控制权及实际控制人发生变更,上市公司将继续在业务、资产、财务、机构等方面与实际控制人及其关联人保持独立,不存在影响上市公司独立性、损害上市公司和广大投资者利益的情形。

十六、本次交易有利于上市公司形成健全、有效的法人治理结构

本次交易前,喜临门已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规及中国证监会、上交所的相关规定,在公司章程的框架下,设立了股东大会、董事会、监事会等公司治理和治理的议事规则,并建立了比较完善的内部控制制度,从制度上保证股东大会、董事会和监事会的规范运作和依法履行职责,本次交易不会导致喜临门丧失上市公司的控制权及实际控制人发生变更,上市公司将继续在业务、资产、财务、机构等方面与实际控制人及其关联人保持独立,不存在影响上市公司独立性、损害上市公司和广大投资者利益的情形。

信息披露

法行取销权。

本次交易完成后,上市公司将继续依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求,根据实际情况对上市公司及其子公司的公司章程进行全修,并依法依规定对董事会、监事会成员及上市公司高级管理人员进行适当调整,以适应业务发展的需要及公司治理要求,继续完善公司治理结构。

六、本次交易的决策过程

1.绿城传媒的决策过程

2015年2月26日,绿城传媒召开股东会,全体股东一致同意本次交易相关事项,周成、兰江均反对对方所持1%绿城传媒股权的优先购买权。

2.喜临门的决策过程

2015年2月26日,上市公司召开第二届董事会第十七次会议,审议通过了本次重大资产购买预案及相关议案,同意公司进行本次交易。

2015年4月20日,上市公司召开第二届董事会第二十次会议,审议通过了本次重大资产购买报告书及相议案,同意公司进行本次交易。

12.本次交易尚需履行的决策程序

本次交易仍尚需履行的决策程序包括但不限于:公司股东大会批准本次重大资产购买方案的事项。

上述事项能否获得相关批准,以及获得相关批准的时间,均存在不确定性,提请广大投资者注意。在获得上述全部批准前,上市公司不得实施本次重大资产购买方案。

七、本次交易构成重大资产重组

本次交易中上市公司拟购买绿城传媒100%股权。

根据喜临门《绿城传媒财务数据以及交易价格情况,相关财务比例计算如下:

项目	喜临门	绿城传媒	交易对价	指标	是否构成重大资产重组
资产总额/交易对价	198,772.26	25,760.91	72,000.00	36.22%	否
资产净额/交易对价	114,926.84	5,638.20	72,000.00	62.65%	是
营业收入	129,066.30	16,876.68	-	13.08%	否

注:上述喜临门财务数据取自2014年度经审计合并财务报表,绿城传媒财务数据取自2014年度经审计财务报表;绿城传媒的资产总额、资产净额数据根据《重组管理办法》规定,以其资产总额、资产净额分别与其最近一期期末账面价值为计算标准。

根据《重组管理办法》的规定,本次交易构成重大资产重组。

八、本次交易不构成借壳上市

根据《重组管理办法》第三条,构成借壳上市指:自控制权发生变更之日起,上市公司向收购人及其关联方购买资产总额,占上市公司控制权发生变更的前一个会计年度经审计的合并财务报表会计报告期末资产总额的比例达到100%以上。

喜临门自至今未发生涉及实际控制人变更,且本次交易对价全部采用现金方式支付,公司的实际控制人不会因本次交易而发生变更。此外,本次交易购买的资产总额(120.14亿元)占喜临门2014年度12月31日资产总额与期末归属于母公司所有者权益合计数的比例分别为72.00%和72.00%,未达到《重组管理办法》198,772.26万元的36.22%。综上所述,本次交易不构成借壳上市。

九、本次交易不构成关联交易

本次重组全体交易对方与上市公司及其董事、监事和高级管理人员均不存在关联关系,本次交易不构成关联交易。

十、本次交易对上市公司的影响

本次交易后,上市公司将持有绿城传媒100%股权,绿城传媒将成为上市公司的全资子公司。绿城传媒是文化传媒领域的投资、制作、发行服务提供商,绿城传媒在媒体电视网络内容方面的核心、电视原创策划、制作和发行服务已经形成了一定的竞争力。同时,在不断发展过程中,绿城传媒具备了较强的发行能力,并与全国主流媒体、新媒体平台建立了良好的合作关系。

通过本次交易,上市公司除了可利用绿城传媒丰富的媒体资源建设品牌宣传网络,打造出品牌品牌价值建设链条的第一步外,上市公司还将涉足文化行业,进入影视剧制作、制作、发行业务领域。

在政策大力支持以及居民经济水平提升的共同推动下,未来文化产业市场将得到广阔,同时,绿城传媒资产质量佳,具有良好的发展前景和盈利能力。所以,本次交易还可以提升上市公司盈利能力,有助于上市公司形成持续、稳定的多元化发展模式,优化和改进公司现有业务结构和盈利能力,持续提升经营业绩对公司业绩的影响,构建新的利润增长点。

根据天健会计师事务所出具的上市公司2014年度审计报告及备考合并审计报告,假设本次交易于2014年1月1日完成,则本次交易对上市公司收益构成及每股收益等主要财务指标将产生如下影响:

项目	2014年	本次交易完成后	变动(+/-)
营业收入(万元)	129,066.30	146,091.68	13.08%
利润总额(万元)	10,961.26	16,466.65	41.46%
归属于上市公司股东的净利润(万元)	0,391.04	12,671.84	36.10%
基本每股收益(元/股)	0.30	0.40	33.33%

本次交易完成后,上市公司2014年按备考合并口径之营业收入、利润总额、归属于上市公司所有者的净利润分别较交易完成前增加16,876.68万元、4,534.40万元、3,280.80万元,0.107元/股,变动增长率分别为13.08%、41.37%、34.94%、33.33%。

第二节 上市公司基本情况

一、公司基本信息

上市公司名称:喜临门家具股份有限公司

上市公司英文名称:XiLinmen Furniture Co., Ltd.

上市公司曾用名称:无

股票上市地:上海证券交易所

证券代码:603009

简称:喜临门

注册地址:浙江省绍兴市越城区灵芝第二环北路5号

办公地址:浙江省绍兴市越城区灵芝第二环北路5号

注册资本:315,000,000元

法定代表人:陈阿顺

营业执照注册号:330600000042363

组织机构代码:312001

联系电话:86-576-85109631

传真:86-576-85103221

公司网站:www.xilinmen.com

经营范围:许可经营项目:无。一般经营项目:研发、设计、生产、销售、床上用品、日用塑料制品、服装鞋帽、家具、办公用品、装饰材料及装饰材料(除危险化学品)、普通工业制品的生产、加工、销售;家具产品的销售;经营进出口业务;仓储服务;信息咨询服务。

二、历史沿革及股本变动情况

(一)公司设立时的股权结构

喜临门由喜临门集团采用整体变更方式设立。2009年9月8日,喜临门召开2009年度第四次临时股东大会,审议通过关于整体变更为股份有限公司的决议。2009年10月21日,喜临门集团2009年第四次临时股东大会审议通过,以截至2009年9月31日的净资产140,414,531.54元中的120,000,000元按照1:1的比例折合股份总额120,000,000股,每股面值1元,净资产超过120,000,000元的20,414,531.54元作为公司资本公积-股本溢价。2009年10月16日,天健会计师事务所(2009)195号《验资报告》,审验确认了股份公司整体变更设立时的注册资本已由各发起人足额缴纳。2009年10月28日,喜临门家具股份有限公司在绍兴市工商行政管理局完成工商变更登记。

公司设立时的股权结构如下:

际临时股东会审议确认,以截至2009年8月31日的净资产140,414,531.54元中的120,000,000元按照1:1的比例折合股份总额120,000,000股,每股面值1元,净资产超过12,000,000元部分的20,414,531.54元转作公司资本公积—股本溢价。2009年10月16日,天健所出具浙天会验(2009)195号《验资报告》,审验确认了股份公司整体变更设立时的注册资本已由发起人足额缴纳。2009年10月28日,喜临门家具股份有限公司在绍兴市工商行政管理局完成工商变更登记。

公司设立时的股权结构如下:

序号	持股人	持股数量(万股)	持股比例
----	-----	----------	------